



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE TRABAJO,
EMPLEO Y PREVISIÓN SOCIAL

RENDICIÓN PUBLICA DE CUENTAS

FINAL 2023



Marco Legal



Rendición de Cuentas

El proceso de control social a la gestión de la AFSCOOP contribuye al ejercicio del desarrollo de los principios constitucionales de transparencia, responsabilidad, eficacia, eficiencia e imparcialidad. En esta Audiencia participan las y los cooperativistas y la ciudadanía en general en cumplimiento a la normativa legal vigente:

- Constitución Política del Estado
- Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, ratificada con Ley N° 3068.
- Convención Interamericana contra la Corrupción, ratificada mediante Ley N° 1743.
- Ley N° 004 de Lucha contra la Corrupción, Enriquecimiento Ilícito e Investigación de Fortunas “Marcelo Quiroga Santa Cruz”.
- Ley N° 341 de Participación y Control Social.
- Ley N° 974 de Unidades de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción.
- Decreto Supremo N° 214 Política Nacional de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción.

La Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas – AFCOOP fue creada mediante Ley General de Cooperativas N° 356 del 11 de abril de 2013 y el Decreto Supremo N° 1995 de 13 de mayo de 2014, bajo tuición del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social.

MISION

“Regular, Controlar, Fiscalizar y Supervisar el movimiento cooperativo nacional en el ámbito de su competencia. Para el fortalecimiento de la función y la gestión cooperativa, con transparencia e imparcialidad, en el marco de los principios cooperativos.”

VISION

“Ser una entidad pública eficiente y eficaz que contribuye al fortalecimiento y desarrollo del cooperativismo, para vivir bien.”

Objetivo Estratégico y Acciones de Corto Plazo Gestión 2023



ACCION ESTRATÉGICA INSTITUCIONAL	ACCIONES DE CORTO PLAZO	
Fiscalizar, proteger y fortalecer el Sistema Cooperativo, promoviendo su funcionamiento legal en sujeción a las disposiciones suscritas en la normativa vigente.	ACP1	Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa por sectores y clases a través de la regulación.
	ACP2	Fortalecer los procedimientos para el eficiente funcionamiento de las cooperativas conforme a normativa vigente.
	ACP3	Fortalecer procesos de control, supervisión y fiscalización en cumplimiento a la normativa vigente.
	ACP4	Contribuir a la ejecución de Políticas Públicas del sistema cooperativo.
	ACP5	Garantizar la eficiente y eficaz gestión institucional con transparencia, con el control de los sistemas administrativos y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.

Presupuesto Bs. 11.021.058

Resultados en la Gestión 2023



Ejecución Financiera
72,8%

Ejecución Física
69,6%

Acciones de Corto Plazo del POA 2023

01

“Fortalecer los procedimientos para el eficiente funcionamiento de las cooperativas conforme a normativa vigente”.



Para ejercer la función reguladora del Estado a través de esta Entidad es necesario evaluar la normativa mediante documentos analíticos:

Evaluación de la Ley, identificando:

- La ambigüedad de la sanción de suspensión temporal.
- Propuesta al sector de las Cooperativas de Servicios Públicos relacionado a la ingobernabilidad, precautelar, resguardar y proteger los recursos de la Cooperativa, la responsabilidad de los consejeros de administración y vigilancia.

Evaluación del Reglamento sobre:

- Disolución y liquidación voluntaria y extinción de cooperativas, sobre las cooperativas de Ahorro y Crédito que fueron disueltas, en proceso de disolución y las que no tengan licencia por la ASFI.
- Establecer un procedimiento para las cooperativas que no se homologaron conforme a la Ley N° 356

Evaluación de requisitos para Integración Cooperativa:

- Mecanismos legales administrativos para optimizar la integración cooperativa, a través de la implementación de un acto sujeto a registro.

Acciones de Corto Plazo del POA 2023

02

“Fortalecer los procedimientos para el eficiente funcionamiento de las cooperativas conforme a normativa vigente.”



1 – Número de Personalidades jurídicas nuevas de 1er grado y resoluciones de homologación y adecuación

Tipo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total
Homologada	1	1	2	1	2		5	5	4		3	2	26
Nueva	28	27	25	36	26	30	39	40	30	43	37	29	390
Total	29	28	27	37	28	30	44	45	34	43	40	31	416

2 – Número de Asociados por Departamento y Sector

Sector	Ben	Chu	Cbb	Lpz	Oru	Pan	Pot	Scz	Tar	Total
PRODUCCIÓN	22	391	1.418	3.526	311	57	1.750	248	104	7.827
SERVICIOS	10	82	30	174	-		299	459	106	1.160
SERVICIOS PÚBLICOS		118		17				180	80	395
POR EXTENSIÓN			35	70	104			136		345
Total	32	591	1.483	3.787	415	57	2.049	1.023	290	9.727

Personalidades
Juridicas

Homologaciones

Tramites administrativos atendidos

Tipo de Servicio	Nro. Casos	Nro. Beneficiarios Directos
ACTUALIZACIÓN NOMINA ASOCIADOS	17	13.138
FICHA DE REGISTRO DE ESTADOS FINANCIEROS	16	160
CERTIFICACIONES	1.346	1.346
SOLICITUD DE COPIAS LEGALIZADAS	3.667	36.670
CERTIFICADO DE HOMOLOGACIÓN	29	290
FICHA DE REGISTRO DE PERSONERÍA JURÍDICA	332	3.320
INCLUSIÓN DE ASOCIADOS	426	12.478
INSCRIPCIÓN DE CONSEJEROS	736	7.360
INSCRIPCIÓN DE TRIBUNALES DE HONOR	7	2823
MODIFICACIÓN DEL ESTATUTO ORGÁNICO	37	370
PERDIDA DE CALIDAD DE ASOCIADOS	251	2.510
OTORGACIÓN DE PERSONERÍA JURÍDICA COOPERATIVAS DE 1er GRADO	390	8.673
OTORGACIÓN DE PERSONERÍA JURÍDICA COOPERATIVAS DE 2do a 4to GRADO	6	190
CERTIFICADO DE AFILIACIÓN AL GRADO INMEDIATO SUPERIOR	38	380
PRESENTACIÓN ESTADOS FINANCIEROS Y MEMORIA ANUAL	691	6.910
RENUNCIA VOLUNTARIA	521	529
RESERVA DE DENOMINACIÓN	764	7.640
REGISTRO DE AUTORIZACIÓN DE AMPLIACIÓN DE ACTIVIDADES	1	21
SOLICITUD DE SEMINARIOS, TALLERES Y/O CURSOS	11	910
Total general	9.286	105.718

**Atención
de
Trámites**

La Automatización de estos trámites vía internet, a objeto de disminuir plazos, suprimir requisitos y optimizar el uso de recursos, con acceso desde cualquier lugar del país.

Mejoras en los procesos y procedimientos de 7 trámites cooperativos:

1. Trámite de reserva de denominación
2. Trámite de certificado de registro de homologación.
3. Trámite de certificado de ficha de registro de personalidad jurídica
4. Trámite de renuncia voluntaria.
5. Trámite de otorgación de personalidad jurídica.
6. trámites de registro de consejeros.
7. sistema de tasa de regulación.

Habiéndose concluido las siguientes actividades:

1. Análisis y revisión de plazos, requisitos y procedimientos
2. Revisión de requisitos; plazos conforme Ley y Decreto.
3. Modificación de la Guía de Tramites
4. Elaboración del Manual de Procesos y Procedimientos de los 7 tramites
5. Modificación del Sistema REC.
6. Gestión de Servicios con AGETIC y Banco Unión (Pasarela de Pagos)
7. Capacitación y socialización con el Movimiento Cooperativo

**Proyecto de
Desburocratiza
ción y
Automatización**

Acciones de Corto Plazo del POA 2023

03

“Fortalecer procesos de control, supervisión y fiscalización en cumplimiento a la normativa vigente.”.



Procedimiento por el cual, se revisa la documentación presentada por la Cooperativa, así como, los actos Cooperativos inscritos en el Registro Estatal de Cooperativas y finalmente la documentación histórica que se tiene en archivo, si la denuncia lo amerita.

Se han realizado ocho controles a denuncia de asociados o Consejeros de Vigilancia. Se encontró incumplimientos a la normativa legal vigente por lo que se emitieron los informes de control y cédulas analíticas correspondientes.

Detalle de cooperativas

1. Cooperativa Minera Wayra Punku R.L.
2. Cooperativa de Ahorro y Crédito Emsol R.L. COPEN SOL R.L.
3. Cooperativa de Servicios Públicos de Telecomunicaciones de Tarija R.L. COSETT R.L.
4. Cooperativa de Ahorro y Crédito PROBOL R.L.
5. Cooperativa de Telecomunicaciones La Paz R.L. – COTEL R.L.
6. Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable y Alcantarillado La Porteña R.L.
7. Cooperativa de Vivienda por Ayuda Mutua Nueva Esperanza R.L. – COVINE R.L.
8. Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario “Juancho” R.L.

Actividades de Control

En los procesos de fiscalización *in situ* a la gestión cooperativa, a efectos de verificar, examinar y evaluar el cumplimiento de la Ley N° 356 y el DS N° 1995, se efectuaron seis fiscalizaciones *in situ* de diferentes sectores y clases, en las que se evidenciaron contravenciones a la normativa, tales como:

- La falta de registro de sus actos cooperativos,
- Conflictos internos,
- No remisión a la AFCOOP de sus Estados Financieros,
- Falta de conocimiento de la normativa cooperativa, tanto en los consejeros, asociados, trabajadores como los gerentes,
- Conflictos entre Consejos de Administración y Vigilancia,
- Desnaturalización del Cooperativismo.

Detalle de cooperativas

1. Cooperativa Minera Wayra Punku R.L.
2. Cooperativa de Ahorro y Crédito Emsol R.L. COPEN SOL R.L.
3. Cooperativa de Servicios Públicos de Telecomunicaciones de Tarija R.L. COSETT R.L.
4. Cooperativa de Ahorro y Crédito PROBOL R.L.
5. Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable y Alcantarillado La Porteña R.L.
6. Cooperativa de Vivienda por Ayuda Mutua Nueva Esperanza R.L. COVINE R.L.

Supervisión: Revisión, evaluación y seguimiento a la documentación, recibida y/o analizada por la AFSCOOP, para verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el control y/o la fiscalización

Detalle de cooperativas

1. Cooperativa de Telecomunicaciones Oruro R.L.- COTEOR R.L.
2. Cooperativa de Vivienda la Esmeralda R.L.
3. Cooperativa de Telecomunicaciones Potosí COTAP R.L.
4. Cooperativa de Telecomunicaciones Sucre COTES R.L.
5. Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario Trinidad COATRI RL.
6. Cooperativa de Servicios Públicos "San Ignacio" R.L.
7. Cooperativa de Telecomunicaciones Santa Cruz COTAS R.L.
8. Cooperativa de Telecomunicaciones Trinidad R.L. – COTEAUTRI R.L
9. Cooperativa de Servicios Públicos de Agua Potable y Alcantarillado Humberto Leigue R.L.
10. Cooperativa Minera Aurífera Chacarilla R.L.
11. Cooperativa de Telecomunicaciones Potosí R.L. – COTAP R.L.
12. Cooperativa de Transporte 25 de Enero R.L.
13. Cooperativa Multicactiva COBOCE R.L.
14. Cooperativa de Telecomunicaciones Oruro R.L.- COTEOR R.L.
15. Cooperativa Agropecuaria "EL CARMEN" R.L.

**Actividades
de
Supervisión**

Se ha proyectado modificaciones al Reglamento de Control, Supervisión y Fiscalización que mejorará los procedimientos para la realización de controles, supervisiones y fiscalizaciones más oportunas, específicas y rápidas

Evaluación de mecanismos de fiscalización

Procesos		Desarrollo
Procesos procedimientos internos fiscalización.	y	Revisión, actualización y elaboración del manual de procesos y procedimientos.
	de	Propuestas de procedimientos estandarizados generales.
		Propuesta de Remisión de Antecedentes al tribunal de honor de la cooperativa.
Reglamento fiscalización.	de	Proyecto de Reglamento de Control, fiscalización y supervisión optimizado.
Control cumplimiento obligaciones cooperativas.	de de de	Evaluación del cumplimiento de obligaciones y establecer un régimen de infracciones y sanciones.

Acciones de Corto Plazo del POA 2023

04

“Contribuir a la ejecución de Políticas Públicas del sistema cooperativo.”



Socializaciones a uno de los sectores de trabajadores más vulnerables de la sociedad, para apoyar la creación de Cooperativas donde las mujeres serán el principal actor, el cual será parte de la implementación de programas intersectoriales sobre agricultura familiar comunitaria sostenible para la producción, transformación y comercialización de productos alimenticios agropecuarios con el fin de contribuir a erradicar la extrema pobreza y la soberanía con seguridad alimentaria.

Promover la socialización de la Gestión Cooperativa

Ubicación	Sector
1. Río Grande, Prov. Nor Lipez - Potosí	Cooperativa Minera Estrella del Sur
2. Salón de eventos Salón Remar. La Paz	FECOMAN R.L.,
3. Atocha – Potosí	FEDECOMIN Sur R.L.
4. Hall de la Vicepresidencia.	Vicepresidencia del Estado Plurinacional de Bolivia,
5. Sapecho municipio de Palos Blancos	Socialización de la normativa cooperativa
6. Ministerio de Educación	Ministerio de Educación.
7. Colegio de Auditores de La Paz	FEDECOMIN R.L. – FECOMAN R.L.
8. Tarija	Feria de Promoción Cooperativa
9. Distrito Minero de Colquechaca	Se ha llegado a 6 Cooperativas de Base
10. Municipio de Santa Cruz	Federación Sindical de Comunidades Interculturales de Santa Cruz.
11. Municipio de Santa Cruz	Federación Nacional de Mujeres Campesinas Indígenas Originarias B.S.
12. Municipio de Concepción	Pequeños productores
13. Municipio de Mairana, Santa Cruz	Para la creación de cooperativas de mujeres
14. Municipio de Warnes capital de la provincia de Ignacio Warnes	Más de 50 cooperativas agropecuarias incentivando a la creación de nuevas cooperativas agropecuarias
15. Sapecho	Socialización de Actualización de los estatutos Orgánicos de las Cooperativas afiliadas al CEIBO R.L.
16. Municipio de Concepción de la provincia Ñuflo de Chávez	Se entregó 13 reservas de denominación a las cooperativas agropecuarias a crearse.

Se atendieron siete solicitudes para la realización de los trámites móviles, donde se realizaron trámites y se absolvieron consultas de asociados, interactuando directamente con el administrado, en:

Ubicación	Detalle	Fecha	Departamento
1. Sorata	Se realizó el asesoramiento y procesamiento de las solicitudes de tramites	06 al 07 de junio de 2023	La Paz
2. Sapecho	Asesoramiento y procesamiento de las solicitudes de tramites	23 al 24 de junio de 2023	La Paz
3. Colquiri	A solicitud de FEDECOMIN La Paz	19 de jul de 2023	La Paz
4. Tarija	Feria de Promoción Cooperativa se atendió a los asociados mediante la Unidad de Tramites Móviles	12 al 13 de agosto	Tarija
5. Sapecho	Asesoramiento y procesamiento de las solicitudes de tramites	14 al 17 de agosto de 2023	La Paz
6. Uyuni	A solicitud de FENCOA	29 de septiembre	Potosí
7. Atocha	Asesoramiento y procesamiento de las solicitudes de tramites	10 de Diciembre	Potosí

**Unidad de
Tramites
Móviles**

Reuniones de Coordinación

Reuniones de coordinación para fortalecer al movimiento cooperativo en sus diferentes sectores. Se han coordinado reuniones con:

- El Viceministerio de Empleo, Servicio Civil y Cooperativas y la Dirección General de Políticas Públicas, Fomento, Protección y Promoción Cooperativa,
- CONCOBOL,
- Federaciones Nacionales como FENCOMIN R.L., FENCOPAS R.L., FENCOTRANS R.L., FENCOA R.L., FECOTEL R.L.
- Departamentales, Centrales y Regionales, entre otros.

Con las que se abordaron los problemas y desafíos del Movimiento Cooperativo y el rol del Estado en el marco de la regulación y la interacción institucional.

Mecanismos de Gestión de Conflictos

Se han realizado las siguientes actividades:

1. Elaboración de propuesta de “Protocolo de Gestión y Resolución de Conflictos” aplicando los Medios Alternativos de Resolución de Conflictos (MARCS), para su aprobación y utilización por las cooperativas en los diferentes grados, en consulta para su aprobación.
2. Módulo de Alerta Temprana de Conflictos en el REC .
3. Modificación del manual de conflictos y su normativa
4. Sistema Integral de gestión de conflictos.

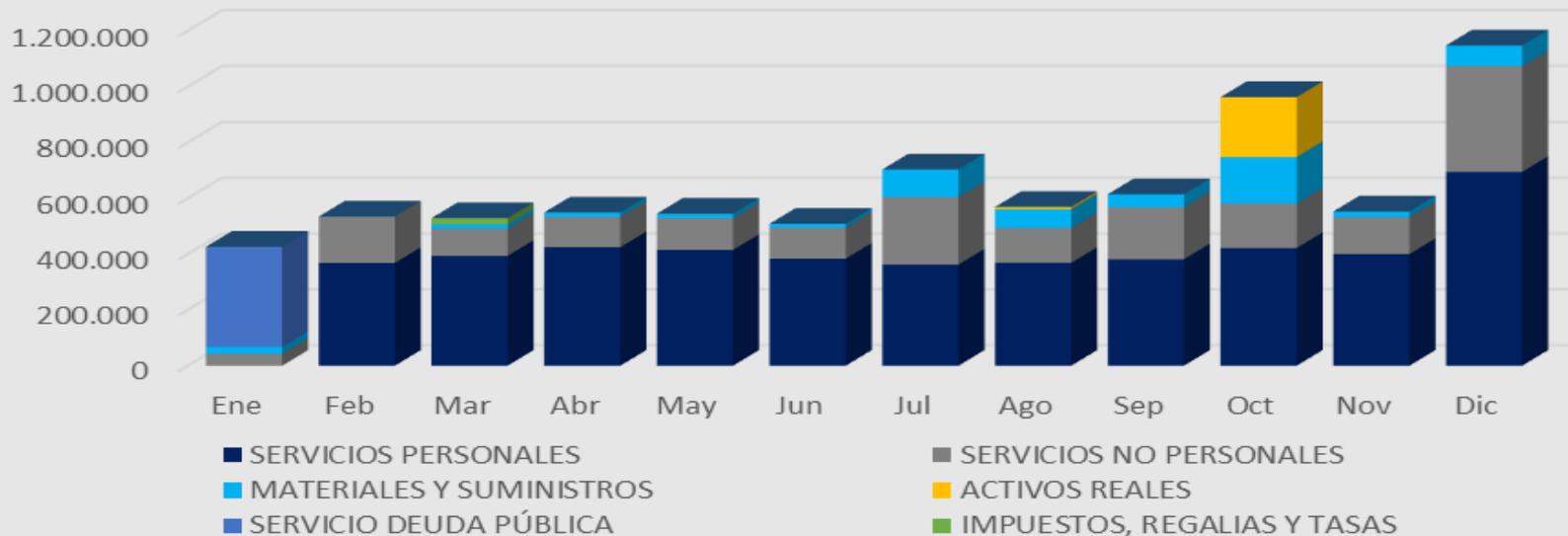
Acciones de Corto Plazo del POA 2023

05

“Fortalecer los procedimientos para el eficiente funcionamiento de las cooperativas conforme a normativa vigente”.



Ejecución Presupuestaria de Gastos 2023



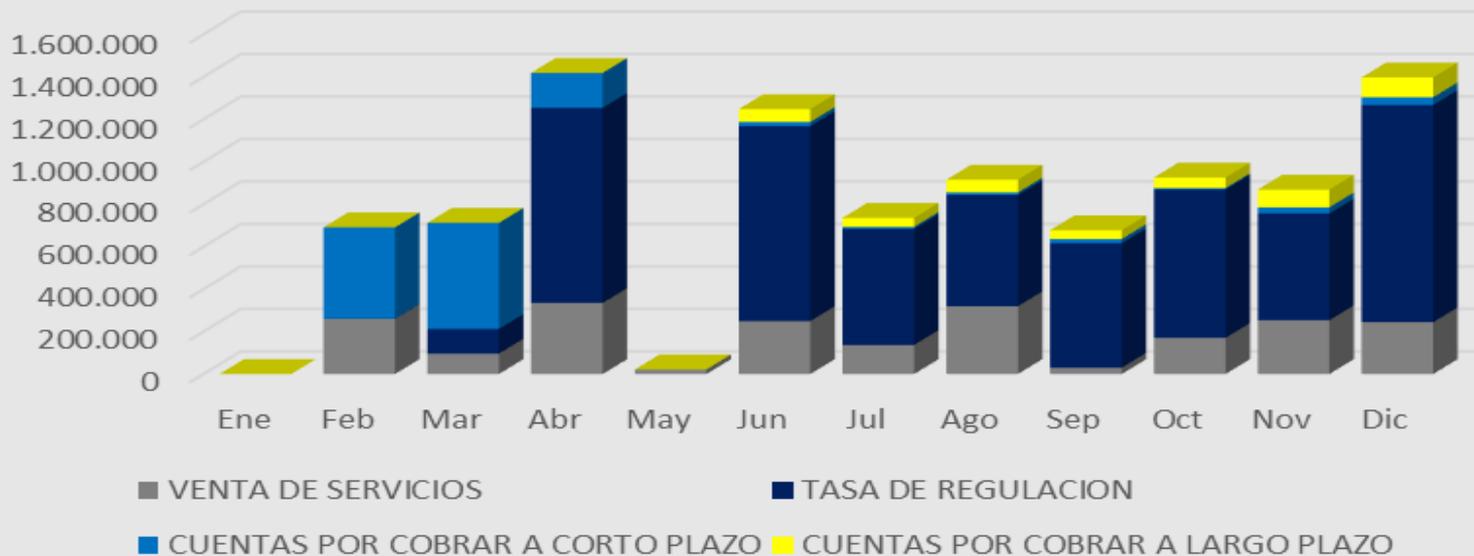
DETALLE	PPTO VIGENTE	EJECUCIÓN	% EJECUTADO	% SOBRE
SERVICIOS PERSONALES	6.240.205	4.994.451	80,0%	62,3%
SERVICIOS NO PERSONALES	2.909.466	1.865.091	64,1%	23,3%
MATERIALES Y SUMINISTROS	900.543	557.161	61,9%	6,9%
ACTIVOS REALES	270.084	223.084	82,6%	2,8%
SERVICIO DEUDA PÚBLICA	605.000	358.718	59,3%	4,5%
IMPUESTOS, REGALIAS Y TASAS	93.760	22.693	24,2%	0,3%
OTROS GASTOS	2.000	0	0,0%	0,0%
TOTAL GASTOS	11.021.058	8.021.198	72,8%	100,0%

Presupuesto: Bs. 11,021,058

Ejecución: Bs. 8.021.198

% de ejecución: 72.8%

Ingresos Percibidos Segun Rubros 2023



DETALLE	TOTAL	%
VENTA DE SERVICIOS	2.113.593	22%
TASA DE REGULACION	5.835.683	61%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1.226.014	13%
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	430.967	4%
TOTAL INGRESOS	9.606.257	100%

Ingresos en la gestión:
Bs. 9.606.257

Proyecto Archivo Central

Se ha desarrollado y aprobado el Proyecto de Archivo Central que contemple:

- Los Archivos del Cooperativismo y
- los Archivos Institucionales

Con el objetivo de garantizar una gestión eficaz, responsable y transparente de los archivos en custodia de la AFSCOOP y asegurar la memoria colectiva del Cooperativismo.

Medidas de Seguridad Tecnológica aplicadas

Actividad	Detalle
Instalación de Controles de Acceso	<ul style="list-style-type: none">- Controles de acceso instaladas en las puertas principales en la oficina central de la entidad.
Mantenimiento a los servidores	<ul style="list-style-type: none">- Adquisición de Disco Duros para los servidores Dell 440 y 430, con el objetivo de ampliar la capacidad de los servidores.
Adecuación de Centro de Proceso de Datos	<ul style="list-style-type: none">- Adquisición de gabinete Rack para el armado del cableado de red y servidores.- Adquisición de mamparas de vidrio para el acondicionamiento a los servidores.- Adquisición de aire acondicionado para el área de servidores.
Instalación de Cámaras de vigilancia y equipos electrónicos de seguridad	<ul style="list-style-type: none">- Se realizó la adquisición de cámaras de vigilancia y equipos electrónicos de seguridad para las diferentes oficinas.

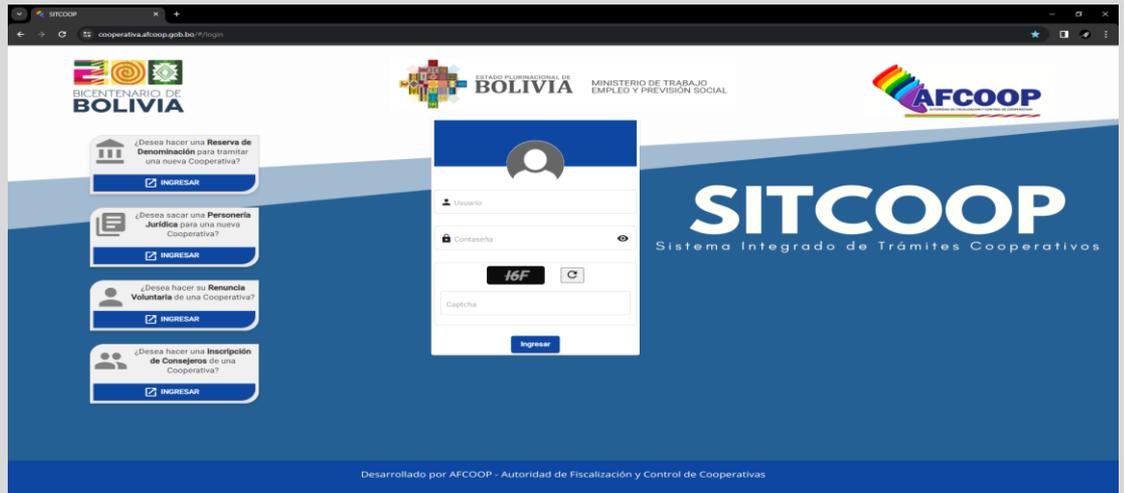
Nuevas aplicaciones Informaticas

SISTEMAS	DETALLES
Sistema de Registro Estatal de Cooperativas (REC).	<ul style="list-style-type: none">• Solicitud de aprobación del sistema.• Manuales de Usuario (Super Administrador, Usuario).• Manual técnico.
Sistema de Pasajes y Viáticos	<ul style="list-style-type: none">• Solicitud de aprobación del Sistema de Pasajes y Viáticos• Resolución Administrativa 091/2023.• Manuales de Usuario (Super Administrador, Usuario).
Sistema de Almacenes	<ul style="list-style-type: none">• Sistema aprobado RA N°093/2023 - 29/12/2023• Manuales de Usuario (Administrador, Aprobador, Personal almacén, Funcionario base).
Sitcoop	<ul style="list-style-type: none">• En etapa de desarrollo.
Sistema de Tasa de Regulación	<ul style="list-style-type: none">• En etapa de desarrollo una nueva versión del sistema
Sistema de Legalizaciones de Tramites	<ul style="list-style-type: none">• Implementación del verificador QR a través de un navegador.
Sistema de Correspondencia	<ul style="list-style-type: none">• Modificaciones al Sistema de Correspondencia, Implementado Código Único y diferentes filtros.• Aprobación del Sistema de Correspondencia.

Se aprobó el diseño y desarrollo del proyecto en su 1ra etapa, a la fecha en fase de socialización del sistema SITCOOP.

Parte del proyecto son las gestiones para la interoperabilidad con la Agencia de Gobierno Electrónico y Tecnologías de Información y Comunicación – AGETIC, a través de la Pasarela de Pagos del Estado – PPE, el mismo tendrá comunicación con el Banco Unión para realizar los Pagos vía CPT y QR de manera segura y oportuna.

Proyecto SITCOOP



La Dirección Jurídica, presta asesoramiento jurídico a la AFCCOOP, con el fin de apoyar en asuntos de su competencia; apoyar en las tareas de desarrollo normativo jurídico cooperativo, así como asesorar y patrocinar en todas las acciones legales, procesos judiciales, administrativos y recursos constitucionales que promueva la institución o se inicien contra ella, los siguientes cuadros resume las solicitudes atendidas:

Procesos Judiciales	Nro. de procesos Concluidos	Nro. de procesos en curso	Total Procesos
Procesos Penales	1	6	7
Amparos constitucionales	13	0	13
Acción de Cumplimiento	1	0	1
Remisión de informes de Procesos Judiciales a la CGE	4	0	4

Procesos Judiciales	Nro. de procesos Concluidos	Nro. de procesos en curso	Total Procesos
Revocatorias	28	0	28
Recursos jerárquicos (remisión al MTPES)	16	0	16
Recursos jerárquicos (atendido por MAE en procesos sumarios)	1	0	1
Rectificación de Datos	10	0	10
Tramites Administrativa Internos	46	0	46
Total Procesos	115	6	121

Otros procesos e informes realizados	Cantidad
Resoluciones Particulares	15
Informes Legales	184
Elaboración de contratos (menores, directas, ANPE, Eventuales)	Contratos Menores: 62 Contratos Directos: 4 Contratos ANPE: 2 Contratos Eventuales: 41
Proyección de Resolución de Cancelación de Procesos de Contratación	2
Atención de Petición de Informe Escrito	8
Remisión de Contratos a la CGE	6
Total	330

Atención de Procesos

Normativa Administrativa Interna

1. Reglamentos, Manuales de Procesos y Procedimientos y Sistemas Aprobados:

- a) Modificación del Reglamento de Pasajes y Viáticos.
- b) Sistema de Pasajes y Viáticos.
- c) Reglamento y Manual de Procesos y Procedimientos de Almacenes.
- d) Sistema de Almacenes.
- e) Modificación al Reglamento de Caja Chica.
- f) Reglamento Específico de Procesos Internos Administrativos de la AFSCOOP.
- g) Reglamento de Notificaciones y Comunicaciones.
- h) Manual y Sistema del Sistema de Correspondencia.

2. Reglamentos, Manuales y Sistemas proyectados y desarrollados:

- a) Reglamento de Activos Fijos y Manual de procesos y procedimientos.
- b) Sistema de Activos Fijos.
- c) Código de Ética Institucional.

3. Reglamentos Proyectados para el Movimiento Cooperativo:

- a) Reglamento de Tribunal de Honor.
- b) Reglamento de Tasa de Regulación.
- c) Reglamento del Proceso Sancionador.

Evaluación de Medio Termino del Plan Estrategico Institucional 2021 - 2025

En lo referente al Plan Estratégico Institucional 2021-2025 se han realizado las siguientes actividades:

- En el mes de septiembre se procedió a la evaluación de Medio Término del Plan Estratégico Institucional 2021-2025 a requerimiento del Ministerio de Planificación del Desarrollo
- En el mes de octubre la Contraloría General del Estado realizó la Supervisión al Plan Estratégico Institucional 2021-2025.
- En el mes de diciembre el Director General Ejecutivo, los directores de áreas, jefes de unidades y responsables han sido capacitados en el curso “Planificación de mediano y corto plazo para fines de control gubernamental”.

Procesos de Auditoria Interna

Auditorías realizadas

Auditorías realizadas	Cantidad
Confiabilidad	2
Otras	18
Total de Auditorías realizadas en la gestión	20

Observaciones a las Auditorías realizadas

Auditorías realizadas	Cantidad de observaciones identificadas	Cantidad de observaciones subsanadas posterior a las auditorías realizadas.
Confiabilidad	49	
Otras	26	
Seguimientos	64	24
Total de Observaciones a las Auditorías Realizadas	139	24

RENDICIÓN PUBLICA DE CUENTAS

FINAL 2023

Gracias.

